

关于山东龙泉管道工程股份有限公司非经常性资金占用
及其他关联方资金往来情况的专项说明
和信专字（2022）第 000139 号

| 目 录 | 页 码 |
|-----------------------------|-----|
| 一、非经常性资金占用及其他关联方资金往来情况的专项说明 | 1-2 |
| 二、非经常性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 3-4 |



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二二年三月二十九日

关于山东龙泉管道工程股份有限公司非经常性资金占用 及其他关联方资金往来情况的专项说明

和信专字（2022）第 000139 号

山东龙泉管道工程股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了山东龙泉管道工程股份有限公司（以下简称“龙泉股份”）2021 年度的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2022 年 3 月 29 日出具了和信审字（2022）第 000416 号标准无保留意见审计报告。

依据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会印发的《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26 号），以及深圳证券交易所的相关披露要求，龙泉股份编制了本专项说明后附的 2021 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制汇总表并确保其真实、合法、完整是龙泉股份管理层的责任；我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们对汇总表所载资料与我们审计龙泉股份 2021 年度财务报表时所审核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对龙泉股份实施 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方资金往来相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解龙泉股份 2021 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况，后附的汇总表应当与龙泉股份 2021 年度已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供披露龙泉股份 2021 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况使用，不得用作其他任何目的。



附件：山东龙泉管道工程股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·济南

中国注册会计师：

二〇二二年三月二十九日



山东龙泉管道工程股份有限公司 2021 年度非经常性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

编制单位：山东龙泉管道工程股份有限公司

单位：万元

| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2021 年年初占用资金余额 | 2021 年度占用累计发生金额（不含利息） | 2021 年度占用资金的利息（如有） | 2021 年度偿还累计发生金额 | 2021 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|-------------------|----------------|---------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|--------|--------------------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 苏州中环建科环境科技有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 0.63 | | | 0.63 | | 资金往来款 | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | 0.63 | | | 0.63 | | | |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 0.63 | | | 0.63 | | | |
| 其他关联资金往来 | 资金往来方名称 | 往来方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2021 年年初往来资金余额 | 2021 年度往来累计发生金额（不含利息） | 2021 年度往来资金的利息（如有） | 2021 年度偿还累计发生金额 | 2021 年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质(经营性往来、非经营性往来) |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 淄博悦景置业有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | 75.66 | 3.00 | | 5.12 | 73.55 | 销售 | 经营性往来 |
| | 汤始建华建材（上海）有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | 66.33 | 6.80 | | 73.13 | | 销售 | 经营性往来 |
| | 建华建材（河南）有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | 3.48 | 56.80 | | 60.28 | | 销售 | 经营性往来 |
| | 江苏卡满行物联科技有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | 2.77 | 1.96 | | 4.72 | | 销售 | 经营性往来 |
| | 建华建材（鄂州）有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | 10.95 | 153.60 | | 155.03 | 9.51 | 销售 | 经营性往来 |
| | 汤始建华建材（淮安）有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | 827.21 | | | 827.21 | | 销售 | 经营性往来 |
| | 湖北大华建设工程有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | 273.15 | | | 273.15 | | 销售 | 经营性往来 |
| | 建华建材销售（广东）有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | 13.20 | 732.95 | | 555.07 | 191.07 | 销售 | 经营性往来 |
| | 建华建材（营口）有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | | 439.06 | | 389.19 | 49.86 | 销售 | 经营性往来 |
| | 建华建材（中国）有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | | 19.65 | | 19.65 | | 销售 | 经营性往来 |
| | 江苏汤辰东马装备科技有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | | 0.88 | | 0.88 | | 销售 | 经营性往来 |
| | 建华科创园（江苏）有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | | 128.70 | | 125.51 | 3.19 | 销售 | 经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------------|---------|-------|-----------|-----------|--|-----------|-----------|-------|--------|
| | 滨州新景程物流有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | | 2.97 | | 2.97 | | 销售 | 经营性往来 |
| | 建华建材（湖南）有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | | 56.35 | | 26.45 | 29.90 | 销售 | 经营性往来 |
| | 汤始建华建材（天津）有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | | 21.83 | | 21.17 | 0.65 | 销售 | 经营性往来 |
| | 武汉景顺和程物流有限公司 | 同一实际控制人 | 预付账款 | | 4.63 | | 4.63 | | 采购 | 经营性往来 |
| | 建华建材销售（广东）有限公司 | 同一实际控制人 | 预付账款 | 127.18 | 995.26 | | 1,122.44 | | 采购 | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 安徽龙泉管道工程有限公司 | 全资子公司 | 应收账款 | | 110.76 | | 110.76 | | 销售 | 经营性往来 |
| | 常州龙泉管道工程有限公司 | 全资子公司 | 应收账款 | | 3,305.63 | | 2,453.64 | 851.99 | 销售 | 经营性往来 |
| | 广东龙泉水务管道工程有限公司 | 控股子公司 | 应收账款 | 7,506.01 | 314.98 | | 6,405.88 | 1,415.11 | 销售 | 经营性往来 |
| | 湖北龙泉管业有限公司 | 全资子公司 | 应收账款 | 41.25 | 4,094.95 | | 496.79 | 3,639.40 | 销售 | 经营性往来 |
| | 湖南盛世管道工程有限公司 | 全资子公司 | 应收账款 | 2,714.02 | | | 1,940.36 | 773.66 | 销售 | 经营性往来 |
| | 辽宁盛世水利水电工程有限公司 | 全资子公司 | 应收账款 | 11.57 | 47.83 | | 59.29 | 0.11 | 销售 | 经营性往来 |
| | 淄博龙泉管业有限公司 | 全资子公司 | 应收账款 | 3,293.01 | 570.93 | | 578.62 | 3,285.33 | 销售 | 经营性往来 |
| | 合肥龙泉管业科技有限公司 | 全资子公司 | 应收账款 | | 146.37 | | 5.86 | 140.51 | 销售 | 经营性往来 |
| | 吉林泽泉管业有限公司 | 全资子公司 | 应收账款 | | 2,753.18 | | 1,006.51 | 1,746.67 | 销售 | 经营性往来 |
| | 江苏泽泉防腐保温安装工程有限 公司 | 全资子公司 | 应收账款 | | 25.59 | | 21.42 | 4.18 | 销售 | 经营性往来 |
| | 襄阳龙泉新材料有限公司 | 全资子公司 | 应收账款 | | 315.07 | | 315.07 | | 销售 | 经营性往来 |
| | 云南泽泉管业有限公司 | 全资子公司 | 应收账款 | | 499.17 | | 495.08 | 4.08 | 销售 | 经营性往来 |
| | 湖北龙泉管业有限公司 | 全资子公司 | 预付账款 | 2,873.39 | | | 2,873.39 | | 采购 | 经营性往来 |
| | 辽宁盛世水利水电工程有限公司 | 全资子公司 | 预付账款 | 1,905.46 | 12,250.86 | | 13,591.77 | 564.55 | 采购 | 经营性往来 |
| | 常州龙泉管道工程有限公司 | 全资子公司 | 预付账款 | 11,720.31 | 7,085.39 | | 17,776.15 | 1,029.55 | 采购 | 经营性往来 |
| | 安徽龙泉管道工程有限公司 | 全资子公司 | 预付账款 | 1,487.88 | 7,665.16 | | 752.36 | 8,400.68 | 采购 | 经营性往来 |
| | 广东龙泉水务管道工程有限公司 | 控股子公司 | 预付账款 | 3,132.73 | | | 3,132.73 | | 采购 | 经营性往来 |
| | 淄博龙泉管业有限公司 | 全资子公司 | 预付账款 | 640.65 | 5,883.84 | | 5,161.53 | 1,362.97 | 采购 | 经营性往来 |
| | 江苏泽泉物资贸易有限公司 | 全资子公司 | 预付账款 | 1.82 | | | 1.82 | | 采购 | 经营性往来 |
| | 湖南盛世管道工程有限公司 | 全资子公司 | 预付账款 | | 41.27 | | | 41.27 | 采购 | 经营性往来 |
| | 吉林泽泉管业有限公司 | 全资子公司 | 预付账款 | | 60.67 | | | 60.67 | 采购 | 经营性往来 |
| | 安徽龙泉管道工程有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 3,394.64 | 1,465.11 | | 1,062.86 | 3,796.89 | 资金往来款 | 非经营性往来 |
| | 常州龙泉管道工程有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 9,156.49 | | 2,252.08 | 6,904.41 | 资金往来款 | 非经营性往来 |
| | 广东龙泉水务管道工程有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 1,222.89 | 10,995.27 | | 449.49 | 11,768.67 | 资金往来款 | 非经营性往来 |
| | 合肥龙泉管业科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 4,849.52 | | 463.91 | 4,385.61 | 资金往来款 | 非经营性往来 |
| | 湖北龙泉管业有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 4.02 | 595.89 | | 599.91 | | 资金往来款 | 非经营性往来 |
| | 辽宁盛世水利水电工程有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 10,104.94 | 691.02 | | 2,739.51 | 8,056.45 | 资金往来款 | 非经营性往来 |
| | 淄博龙泉管业有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 4,003.00 | 18,756.50 | | 15,709.18 | 7,050.32 | 资金往来款 | 非经营性往来 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|-------|-------|------------|------------|--|------------|------------|---------------|--------|
| 淄博龙泉盛世物业有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 38,158.54 | 9,384.59 | | 8,714.98 | 38,828.15 | 资金往来款 | 非经营性往来 |
| 常州泽泉新型材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 1,659.16 | 46.33 | | 1,705.49 | | 资金往来款 | 非经营性往来 |
| 江苏泽泉防腐保温安装工程有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 25.21 | 1,800.98 | | 854.48 | 971.70 | 资金往来款 | 非经营性往来 |
| 江苏泽泉物资贸易有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 8,304.12 | 18,624.39 | | 15,392.14 | 11,536.37 | 资金往来款 | 非经营性往来 |
| 龙泉非开挖管道技术(江苏)有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 84.50 | 868.16 | | 54.01 | 898.64 | 资金往来款 | 非经营性往来 |
| 无锡市新峰管业有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 9,189.39 | | 9,189.39 | | 资金往来款 | 非经营性往来 |
| 襄阳龙泉新材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 740.89 | 1,794.06 | | 1,474.27 | 1,060.68 | 资金往来款 | 非经营性往来 |
| 云南泽泉管业有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 2,717.20 | | 808.73 | 1,908.47 | 资金往来款 | 非经营性往来 |
| 吉林泽泉管业有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 2,062.46 | | 1,534.89 | 527.57 | 资金往来款、资产划转应收款 | 非经营性往来 |
| 河南龙泉管业有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 24,525.48 | | 1,221.01 | 23,304.47 | 资金往来款、资产划转应收款 | 非经营性往来 |
| 其他关联人及其附属企业 | | | | | | | | | |
| 总计 | | | 104,429.95 | 165,318.90 | | 125,071.95 | 144,676.90 | | |

法定代表人：付波

主管会计工作负责人：贲亮亮

会计机构负责人：贲亮亮